

第2号議案

決 算 報 告 書

第 7 期

平成30年4月 1日から
平成31年3月31日まで

貸借対照表
正味財産増減計算書
正味財産増減計算書内訳表
財務諸表に対する注記
附属明細書
財産目録
監査報告書

公益社団法人 全日本郷土芸能協会

貸借対照表

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,396,911	9,590,670	△ 5,193,759
未収会費	280,000	650,000	△ 370,000
未収入金	5,929,608	7,198,291	△ 1,268,683
前払金	0	580,216	△ 580,216
仮払金	10,000	10,000	0
未収消費税等	39,772	0	39,772
【流動資産合計】	10,656,291	18,029,177	△ 7,372,886
2 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	6,000,000	11,000,000	△ 5,000,000
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
【基本財産合計】	36,000,000	41,000,000	△ 5,000,000
(2)特定資産			
民俗芸能振興基金	331,826	332,364	△ 538
郷土芸能復興預金	310,620	311,158	△ 538
【特定資産合計】	642,446	643,522	△ 1,076
(3)その他の固定資産			
電話加入権	150,792	150,792	0
保証金	1,080,000	1,080,000	0
【その他の固定資産合計】	1,230,792	1,230,792	0
【固定資産合計】	37,873,238	42,874,314	△ 5,001,076
【資産合計】	48,529,529	60,903,491	△ 12,373,962
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,124,262	3,458,340	△ 1,334,078
前受金	0	30,000	△ 30,000
前受会費	14,000	27,000	△ 13,000
預り金	83,550	37,721	45,829
未払消費税	0	36,900	△ 36,900
【流動負債合計】	2,221,812	3,589,961	△ 1,368,149
2 固定負債			
【固定負債合計】	0	0	0
【負債合計】	2,221,812	3,589,961	△ 1,368,149
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	36,000,000	41,000,000	△ 5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(36,000,000)	(41,000,000)	(△ 5,000,000)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	10,307,717	16,313,530	△ 6,005,813
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(642,446)	(643,522)	(△ 1,076)
【正味財産合計】	46,307,717	57,313,530	△ 11,005,813
【負債・正味財産合計】	48,529,529	60,903,491	△ 12,373,962

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[6,775]	[13,103]	[△ 6,328]
基本財産受取利息	6,775	13,103	△ 6,328
特定資産運用益	(4)	(0)	4
特定資産受取利息	4	0	4
受取入金	[55,000]	[40,000]	[15,000]
団体入会金	25,000	25,000	0
個人入会金	25,000	15,000	10,000
賛助会員	5,000	0	5,000
受取会費	[3,445,000]	[3,300,000]	[145,000]
団体会員会費	2,265,000	2,195,000	70,000
個人会員会費	965,000	920,000	45,000
賛助会員会費	200,000	180,000	20,000
ユース会員会費	15,000	5,000	10,000
公益事業収益	[21,934,598]	[17,650,717]	[4,283,881]
公益事業収益	21,934,598	17,650,717	4,283,881
受取負担金	[0]	[150,000]	[△ 150,000]
受取負担金	0	150,000	△ 150,000
受取寄付金	[5,000,000]	[8,466,000]	[△ 3,466,000]
受取寄付金	0	66,000	△ 66,000
受取寄付金振替額	5,000,000	8,400,000	△ 3,400,000
雑収益	[329,515]	[203,792]	[125,723]
受取利息	142	102	40
雑収益	329,373	203,690	125,683
経常収益計	30,770,892	29,823,612	947,280
(2) 経常費用			
事業費	[31,169,304]	[26,769,018]	[4,400,286]
役員報酬	5,824,000	5,728,000	96,000
給料手当	1,682,600	2,478,600	△ 796,000
臨時雇賃金	63,450	0	63,450
福利厚生費	0	4,027	△ 4,027
会議費	250,066	218,120	31,946
旅費交通費	8,224,478	3,594,966	4,629,512
通信費	658,094	332,449	325,645
消耗品費	51,230	33,332	17,898
印刷製本費	3,502,607	3,347,243	155,364
光熱水道費	185,718	170,964	14,754
賃借料	4,295,354	3,148,981	1,146,373
保険料	180,020	62,264	117,756
諸謝金	1,980,200	3,432,000	△ 1,451,800
租税公課	129,690	46,640	83,050
渉外費	0	13,000	△ 13,000
支払寄付金	10,000	10,000	0
役務費	3,760,483	3,912,505	△ 152,022
雑費	371,314	235,927	135,387
管理費	[5,607,401]	[4,757,101]	[850,300]
役員報酬	1,456,000	1,432,000	24,000
給料手当	352,200	200,000	152,200
福利厚生費	0	1,007	△ 1,007

会議費	17,452	17,963	△ 511
旅費交通費	386,490	449,921	△ 63,431
通信費	353,063	258,833	94,230
総会費	304,420	273,539	30,881
消耗品費	153,337	118,437	34,900
印刷製本費	708,660	165,426	543,234
光熱水道費	46,430	42,741	3,689
賃借料	728,482	780,775	△ 52,293
保険料	12,480	15,566	△ 3,086
諸謝金	756,000	785,160	△ 29,160
租税公課	160	7,660	△ 7,500
慶弔費	51,340	84,797	△ 33,457
会費回収不能額	233,000	106,000	127,000
雑費	47,887	17,276	30,611
経常費用計	36,776,705	31,526,119	5,250,586
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,005,813	△ 1,702,507	△ 4,303,306
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,005,813	△ 1,702,507	△ 4,303,306
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,005,813	△ 1,702,507	△ 4,303,306
一般正味財産期首残高	16,313,530	18,016,037	△ 1,702,507
一般正味財産期末残高	10,307,717	16,313,530	△ 6,005,813
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 5,000,000	△ 8,400,000	3,400,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,000,000	△ 8,400,000	3,400,000
指定正味財産期首残高	41,000,000	49,400,000	△ 8,400,000
指定正味財産期末残高	36,000,000	41,000,000	△ 5,000,000
III 正味財産期末残高	46,307,717	57,313,530	△ 11,005,813

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
	公1		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[5,420]	[1,355]	[6,775]
基本財産受取利息	5,420	1,355	6,775
特定資産運用益	[4]	[0]	[4]
特定資産受取利息	4	0	4
受取入会金	[0]	[55,000]	[55,000]
団体入会金		25,000	25,000
個人入会金		25,000	25,000
賛助会員		5,000	5,000
受取会費	[0]	[3,445,000]	[3,445,000]
団体会員会費		2,265,000	2,265,000
個人会員会費		965,000	965,000
賛助会員会費		200,000	200,000
ユース会員会費		15,000	15,000
公益事業収益	[21,934,598]	[0]	[21,934,598]
公益事業収益	21,934,598	0	21,934,598
受取寄付金	[5,000,000]	[0]	[5,000,000]
受取寄付金振替額	5,000,000	0	5,000,000
雑収益	[34,490]	[295,025]	[329,515]
受取利息	0	142	142
雑収益	34,490	294,883	329,373
経常収益計	26,974,512	3,796,380	30,770,892
(2) 経常費用			
事業費	[31,169,304]		[31,169,304]
役員報酬	5,824,000		5,824,000
給料手当	1,682,600		1,682,600
臨時雇賃金	63,450		63,450
会議費	250,066		250,066
旅費交通費	8,224,478		8,224,478
通信費	658,094		658,094
消耗品費	51,230		51,230
印刷製本費	3,502,607		3,502,607
光熱水道費	185,718		185,718
賃借料	4,295,354		4,295,354
保険料	180,020		180,020
諸謝金	1,980,200		1,980,200
租税公課	129,690		129,690
支払寄付金	10,000		10,000
役務費	3,760,483		3,760,483
雑費	371,314		371,314
管理費		[5,607,401]	[5,607,401]
役員報酬		1,456,000	1,456,000
給料手当		352,200	352,200
会議費		17,452	17,452
旅費交通費		386,490	386,490
通信費		353,063	353,063
総会費		304,420	304,420
消耗品費		153,337	153,337

印刷製本費		708,660	708,660
光熱水道費		46,430	46,430
賃借料		728,482	728,482
保険料		12,480	12,480
諸謝金		756,000	756,000
租税公課		160	160
慶弔費		51,340	51,340
会費回収不能額		233,000	233,000
雑費		47,887	47,887
経常費用計	31,169,304	5,607,401	36,776,705
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,194,792	△ 1,811,021	△ 6,005,813
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,194,792	△ 1,811,021	△ 6,005,813
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,194,792	△ 1,811,021	△ 6,005,813
一般正味財産期首残高			16,313,530
一般正味財産期末残高			10,307,717
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
指定正味財産期首残高			41,000,000
指定正味財産期末残高			36,000,000
III 正味財産期末残高			46,307,717

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	11,000,000	0	5,000,000	6,000,000
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	41,000,000	0	5,000,000	36,000,000
特定資産				
民俗芸能振興基金	332,364	2	540	331,826
郷土芸能復興預金	311,158	2	540	310,620
小計	643,522	4	1,080	642,446
合計	41,643,522	4	5,001,080	36,642,446

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
普通預金	6,000,000	(6,000,000)	(0)	—
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
小計	36,000,000	(36,000,000)	0	—
特定資産				
民俗芸能振興基金	331,826	(0)	(331,826)	—
郷土芸能復興預金	310,620	(0)	(310,620)	—
小計	642,446	(0)	(642,446)	—
合計	36,642,446	(36,000,000)	(642,446)	—

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産取崩による振替額	5,000,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. 記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当事項なし

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現 金 普通預金	手許保管	運転資金として	213,211	
			運転資金として	(4,183,700)	
		みずほ銀行赤坂支店		1,907,919	
		三井住友銀行赤坂支店		1,433,048	
		三井住友銀行赤坂支店		761,701	
		郵便振替貯金		81,032	
		りそな銀行麻布支店		0	
	未収会費 未収入金 前払金 仮払金 未収消費税等	会費未収分		280,000	
		文化庁調査事業他		5,929,608	
		会場費等		0	
経費仮払い			10,000		
	期末未収計上額		39,772		
流動資産合計				10,656,291	
(固定資産) 基本財産	普通預金	三井住友銀行赤坂支店	公益目的保有財産(27,000,000円)及び管理運営財産(9,000,000円)であり、運用益を公益事業及び管理運営の財源として使用している。	6,000,000	
				30,000,000	
	特定資産	民俗芸能振興基金	三菱UFJ銀行赤坂支店	民俗芸能の振興のための資金として管理されている預金	331,826
		郷土芸能復興預金	三菱UFJ銀行赤坂支店	東日本大震災被災者への震災復興支援事業に充てる為の積立金	310,620
	その他固定資産	電話加入権		公益目的保有財産(80% 120,634円)及び管理運営財産(20% 30,158円)として使用している。	150,792
	保証金		事務所賃借保証金	1,080,000	
固定資産合計				37,873,238	
資産合計				48,529,529	
(流動負債)	未払金 前受金 前受会費 預り金	文化庁調査事業他 入会金等 H31年度会費 源泉所得税		2,124,262	
				0	
				14,000	
				83,550	
流動負債合計				2,221,812	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				2,221,812	
正味財産				46,307,717	